**ÓCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**Képviselő-testületének**

**.../2025. (V. …) önkormányzati rendelete**

**Ócsa Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló**

**5/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva

[2] Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

**1. §** Ócsa Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 3. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében a kiadási és bevételi fő összegét 2.884.888.797 Ft-ban, azaz: Kettőmilliárd-nyolcszáznyolcvannégymillió-nyolcszáznyolcvannyolcezer-hétszázkilencvenhét forintban határozza meg.”

**2. §** Az R. 3. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A költségvetés bevételeit és kiadásait figyelembe véve a

a) költségvetési egyenlege (működési + felhalmozási egyenleg):

aa) 2.084.447.584 Ft költségvetési bevétellel

ab) 2.855.051.239 Ft költségvetési kiadással

ac) -770.603.655 Ft költségvetési egyenleggel

b) finanszírozási egyenlege (működési oldal bevételi többlete):

ba) 800.441.213 Ft finanszírozási bevétellel

bb) 29.837.558 Ft finanszírozási kiadással

bc) 770.603.655 Ft finanszírozási egyenleggel.”

**3. §** Az R. 4. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Közhatalmi bevételek: 877.507.000 Ft,

b) Intézményi működési bevételek: 230.956.500 Ft,

c) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 74.184.827 Ft,

d) Működési célú átvett pénzeszközök: 30.000 Ft,

e) Önkormányzati működés támogatásai: 892.475.973 Ft,

f) Maradvány igénybevétele: 765.953.118 Ft,

g) Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belül: 6.700.000 Ft,

h) Fejlesztési célra átvett pénzeszköz: 2.593.284 Ft

i) Államháztartáson belüli megelőlegezés: 34.488.095 Ft."

**4. §** Az R. 4. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) Önkormányzati működés kiadásai: 2.256.281.555 Ft,

aa) Személyi Juttatások: 857.023.885 Ft,

ab) Munkaadókat terhelő járulékok: 116.964.888 Ft,

ac) Dologi kiadások: 871.558.374 Ft,

ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.000.000 Ft,

ae) Egyéb működési célú kiadások: 400.734.408 Ft (államháztartáson belülre: 46.626.733 Ft, előző évi normatíva visszautalás 7.880.902 Ft, államháztartáson kívülre: 210.944.207 Ft, szolidaritási hozzájárulás befizetése: 135.282.566 Ft,

b) Tartalék: 342.083.825 Ft,

ba) Általános tartalék: 10.000.000 Ft,

bb) Céltartalék: 332.083.825 Ft;

c) Felhalmozási költségvetés kiadásai: 256.685.859 Ft,

ca) Beruházások: 98.842.067 Ft,

cb) Felújítások: 150.343.792 Ft,

cc) Egyéb felhalmozási kiadás (lakástámogatás): 7.500.000 Ft,

d) Finanszírozási célú kiadások: 29.837.558 Ft,

da) Rövid lejáratú hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak: 0 Ft,

db) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: 29.837.558 Ft.”

**5. §** Az R. 8. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi bevételi előirányzatát 2.831.474.199 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) önkormányzat működési támogatásai: 892.475.973 Ft,

b) működési célú támogatások államháztartáson belülről: 68.145.000 Ft,

c) közhatalmi bevételek: 877.507.000 Ft,

d) működési bevételek: 196.152.500 Ft

e) maradvány igénybevétele: 753.412.347 Ft

f) Fejlesztési célra átvett pénzeszköz: 2.593.284 Ft

g) Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belül: 6.700.000 Ft

h) Államháztartáson belüli megelőlegezés: 34.488.095 Ft."

**6. §** Az R. 8. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatát 2.831.474.199 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) személyi juttatások: 108.701.361 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok: 10.800.954 Ft,

c) dologi kiadások: 513.949.749 Ft,

d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.000.000 Ft,

e) egyéb működési célú kiadások: 400.734.408 Ft,

f) tartalékok: 342.083.825 Ft

g) felhalmozási költségvetési kiadások: 244.811.664 Ft,

h) előző évi megelőlegezés visszafizetése: 29.837.558 Ft,

i) intézményfinanszírozás kiadásai: 1.170.554.680 Ft.”

**7. §** Az R. 9. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2024. évi bevételi előirányzatát 532.586.149Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) működési bevételek: 14.980.000 Ft, Központi támogatás /EPON /: 6.039.827 Ft,

b) maradvány igénybe vétele: 6.797.807 Ft,

c) Normatív állami finanszírozás: 173.797.700 Ft,

d) Önkormányzati finanszírozás: 330.970.815 Ft.”

**8. §** Az R. 9. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület az Ócsai Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiadási előirányzatát 532.586.149 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) személyi juttatások: 319.974.570 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok: 45.470.572 Ft,

c) dologi kiadások: 159.817.232 Ft,

d) egyéb beruházási célú kiadások: 7.323.775 Ft.”

**9. §** Az R. 10. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2024. évi bevételi előirányzatát 660.425.536 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) működési bevételek: 19.804.000 Ft,

b) maradvány igénybe vétele: 4.613.461 Ft,

c) Normatív állami finanszírozás: 548.693.490 Ft,

d) Önkormányzati finanszírozás: 87.314.585 Ft.”

**10. §** Az R. 10. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde 2024. évi kiadási előirányzatát 660.425.536 Ft-ban határozza meg az alábbiak

a) személyi juttatások: 408.143.219 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok: 57.966.377 Ft,

c) dologi kiadások: 192.279.704 Ft,

d) egyéb eszközbeszerzések: 2.036.236 Ft.”

**11. §** Az R. 11. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2024. évi bevételi előirányzatát 30.957.593 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) működési bevételek: 50.000 Ft,

b) maradvány igénybe vétele: 1.129.503 Ft,

c) Normatív állami finanszírozás: 25.680.031 Ft,

d) Önkormányzati finanszírozás: 4.098.059 Ft.”

**12. §** Az R. 11 § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület a Falu Tamás Városi Könyvtár 2024. évi kiadási előirányzatát 30.957.593 Ft-ban határozza meg az alábbiak szerint:

a) személyi juttatások: 20.204.735 Ft,

b) munkaadókat terhelő járulékok: 2.726.985 Ft,

c) dologi kiadások: 5.511.689 Ft,

d) egyéb beruházási célú kiadások: 2.514.184 Ft”

**13. §** Az R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

**14. §** Az R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

**15. §** Az R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

**16. §** Az R. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

**17. §** Az R. 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

**18. §** Az R. 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.

**19. §** Az R. 10. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.

**20. §** Az R. 11. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.

**21. §** Az R. 13. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.

**22. §** Az R. 14. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.

**23. §** Az R. 15. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép

**24. §** Az R. 16. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép

**25. §** Az R. 17. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.

**26. §** Az R. 18. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.

**27. §** Az R. 19. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.

**28. §** Az R. 20. melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.

**29. §** Az R. 21. melléklete helyébe e rendelet 17. melléklete lép.

**30. §** Az R. 22. melléklete helyébe e rendelet 18. melléklete lép.

**31. §** E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

**32. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Paul Tamás dr. Szabó György**

**polgármester jegyző**

**Záradék:**

A rendelet 2025. ………… hó ……. napján a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel kihirdetésre került.

dr. Szabó György

jegyző

**ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az Államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott.

Az államháztartásról szóló törvény előterjesztésben idézett 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a Képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai. A módosítással a rendelet költségvetési főösszegét meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakaszai, valamint a mellékletei módosulnak.

**Előzetes Hatásvizsgálati Lap**

*(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)*

**A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**:

1. **Társadalmi hatásai:** Alapvető cél az önkormányzati feladatok ellátásához megfelelő előirányzatok biztosítása a zavartalan működés érdekében, a hatékony és takarékos közpénzfelhasználás figyelembevételével. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás átfogó képet ad az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.
2. **Gazdasági hatásai:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az Önkormányzat gazdasági helyzetére, működésére, mivel gazdálkodási keretek kerültek meghatározásra a bevételek beszedése és kiadások teljesítése érdekében. Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítás elfogadása az Önkormányzat és intézményeinek működésének biztosítása érdekében, ezen túlmenően a város működése és fejlesztési céljainak megvalósulása szempontjából.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza

1. **Költségvetési hatásai:** A rendelettervezet célja a költségvetési előirányzatok meghatározása.

A tervezet révén Ócsa Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási fő összege: **2.884.888.797 Ft**.

1. **Környezeti következményei:** nincs
2. **Egészségi következményei:** A rendeletben foglaltaknak egészségre gyakorolt hatása nincs.
3. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozására jogszabályi előírások miatt kerül sor.
4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi indokolttá. A rendeletmódosítás elmaradása törvénysértő állapotot eredményez.
5. **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben foglaltak megsértése.

Amennyiben az Önkormányzat nem teljesíti ezeket az előírásokat, azt a Magyar Államkincstár, illetve az állami ellenőrzés egyéb szervei az állami támogatás felfüggesztésével szankcionálhatja.

1. **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Az előirányzatok változtatásával járó feladatbővülés vagy feladatelmaradás a tárgyi és személyi feltételek harmonizációjával valósul meg.

A tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest kismértékű többlet személyi feltételt igényel.